

**Ing. Cpa. María Trinidad Pérez Matute**

Dr. Av. Jaime Roldos Agullera S/N Telf. 2258997-0984362675

Email: matrini13@hotmail.com

## **FERRETERIA SILVA HNOS CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2015**

La base de elaboración del conjunto de Estados Financieros se asienta en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES) y las bases legales tributarias vigentes de nuestro país.

De allí, parten las siguientes notas explicativas a los Estados Financieros:

#### **ACTIVO**

Dentro del activo, se clasifican los grupos contables del Activo Corriente y el Activo no Corriente.

**ACTIVO CORRIENTE:** A final del periodo contable el activo tiene las subcuentas cuyos saldos se indican a continuación:

<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo</b>
Efectivo o Equivalente de Efectivo	\$ 588,81
Activos Financieros	\$184.598,35
<b>Total</b>	

**Efectivo o Equivalente de Efectivo:** Dentro de este grupo se agrupan las cuentas con mayor liquidez tales como Caja y Bancos, cuyos saldos se presenta a continuación:

## Ing. Cpa. María Trinidad Pérez Matute

Dr. Av. Jaime Roldos Aguilera S/N Telf. 2258997-0984362675

Email: matrini13@hotmail.com

Nombre Cuenta	Saldo
Caja Chica	\$ 200,00
Banco Pichincha	\$ 388,81
<b>Total</b>	<b>\$ 588,81</b>

**Activos Financieros:** Las cuentas que componen este grupo contable se indican en el siguiente cuadro:

Nombre Cuenta	Saldo
Clientes	\$ 34.675,80
Retenciones	\$ 5.070,35
Inventario Mercaderías	\$144.852,20
<b>Total</b>	

**ACTIVO NO CORRIENTE:** A final del periodo contable informado, se integra por las cuentas de propiedad, planta y equipo cuyos saldos se indican a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Terreno	\$212.429,78
Maquinaria y Equipo	\$300,00
Muebles y Enseres	\$1.780,00
Equipos de Computación y Software	\$ 2.022,94
Vehículos	\$60.021,68
Edificios	\$95.885,00
Depreciación Acumulada	-\$46.789,19
<b>Total</b>	<b>\$325.580,21</b>

## PASIVO

La compañía durante el ejercicio económico 2015, mantiene dentro de sus pasivos obligaciones corrientes y no corrientes.

**Ing. Cpa. María Trinidad Pérez Matute**

Dr. Av. Jaime Roldos Aguilera S/N Telf. 2258997-0984362675

Email: matrini13@hotmail.com

**PASIVO CORRIENTE:** A final del periodo contable informado, se conforma por:

Nombre Cuenta	Saldo
Proveedores	\$259.252,98
Obligaciones por pagar	\$ 2.703,41
Beneficios con los empleados	\$ 5.372,37
<b>Total</b>	<b>\$267.328,76</b>

**PASIVO NO CORRIENTE:** A final del periodo contable informado, se conforma por:

Nombre Cuenta	Saldo
Préstamos Bancarios	\$ 94.376,70
<b>Total</b>	<b>\$ 94.376,70</b>

**PATRIMONIO**

El patrimonio de la compañía está integrado por:

Nombre Cuenta	Saldo
Capital Social	\$400,00
Aportes Socios Futuras Capitalizaciones	\$5.000,00
Resultados Ejercicios anteriores	\$ 8.615,61
Resultados del Ejercicio	\$ 3.932,33
Ajuste NIFF'S PPE	\$131.093,98
<b>Total</b>	<b>\$149.041,92</b>

**Ing. Cpa. María Trinidad Pérez Matute**

Dr. Av. Jaime Roldos Aguilera S/N Telf. 2258997-0984362675

Email: matrini13@hotmail.com

**INGRESOS**

Dentro de los Ingresos, existen las siguientes cuentas contables:

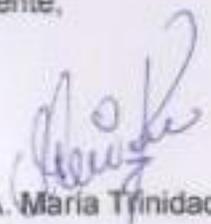
Nombre Cuenta	Saldo
Ventas Tarifa 0%	\$955.199,49
<b>Total</b>	<b>\$955.199,49</b>

**GASTOS**

La empresa presenta las siguientes agrupaciones de cuentas relativas a costos y gastos. Cada grupo contiene auxiliares.

Nombre Cuenta	Saldo
Gastos de Administración y Ventas	\$951.267,16
<b>Total</b>	<b>\$951.267,16</b>

Atentamente,

  
Ing. CPA. María Trinidad Pérez Matute

CONTADOR